

Общество с ограниченной ответственностью «АДДИСОРБ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АДДИСОРБ».

1.2. Юридический адрес – 107061, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Преображенское, пл Преображенская, дом 8, помещение 28

1.3. Дата государственной регистрации – 15.10.2024

1.4. ИНН: 9718269220 , КПП: 771801001

ОГРН: 1247700681931, ОКПО: 96236302

1.5. Общая численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек. Также по договорам ГПХ в 2025 году работали 6 человек.

1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником является Бодунков Михаил Валерьевич с долей 100 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие ((ОКВЭД 72.19) – основной вид деятельности.

1.9. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

1.10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Бодунков Михаил Валерьевич.

1.11. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

Учётная политика Общества на 2025 год разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору краткосрочной аренды без права выкупа. Ввиду того что Общество применяет упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса отражаются вложения в опытный образец инновационного медицинского оборудования.

5. Нематериальные активы

В составе НМА по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражаются вложения в НИОКР на НМА.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

7. Дебиторская задолженность.

По строкам 1240 «Финансовые и другие оборотные активы», отражается дебиторская задолженность от обычных видов деятельности, расходы будущих периодов. .

8. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражается остаток неизрасходованных целевых средств, срок использования которых еще не истек.

9. Другие долгосрочные обязательства.

По строке 1450 «Другие долгосрочные обязательства» отражаются доходы будущих периодов после выполнения условий НИОКР по гранту и принятия к учету основных средств и нематериальных активов.

10. Основные показатели отчета о финансовых результатах.

Выручка организации в 2025 году составила 0 руб. В составе прочих доходов была получена безвозмездная помощь от учредителя. В составе прочих расходов отражена комиссия банка и выплаты в ОСФР. В течение отчетного периода организация вела деятельность по научно-исследовательским и опытно-конструкторским работам за счет целевых средств.

11. Информация о целевых средствах в виде гранта на НИОКР.

В отчетном периоде в целях финансового обеспечения расходов, связанных с реализацией инновационных проектов организация получила целевой грант от Фонда содействия инновациям на выполнение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ (НИОКР) теме: «Разработка, изготовление и испытания опытного образца 3д-принтера, находящегося в основе метода изготовления биоразлагаемых полимерных медицинских изделий для травматологии, хирургии и стоматологии, исследование напечатанных изделий.»

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления пояснений 23 марта 2026 года.

Генеральный директор Общества

БОДУНКОВ

Бодунков М.В.